

泗县福利院 2020 年度单位决算

2021 年 9 月

目 录

第一部分 泗县福利院概况

一、主要职责

二、单位决算构成

第二部分泗县福利院 2020 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分泗县福利院 2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

泗县福利院 2020 年度单位决算情况

第一部分泗县福利院概况

一、主要职责

泗县福利院贯彻执行国家关于民政工作的法律、法规和方针政策，依法收养社会上无家可归、无依无靠、无生活来源的孤寡残幼和精神病人。坚持社会福利性质，保障供养、收养、代养、休养人员的合法权益。

二、单位决算构成

无下属单位的说明为：泗县福利院 2020 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算，与预算比较，增加（减少）0 户。

纳入泗县福利院2020年度单位决算编制范围的下属单位共0个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	泗县福利院
2

第二部分 泗县福利院 2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

部门：泗县社会福利院

公开 01 表
单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
栏次	1	栏次	2
一、一般公共预算财政拨款收入	196.92	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	193.92
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	196.92	本年支出合计	193.92
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	3.00
	0		
总计	196.92	总计	196.92

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：泗县社会福利院

功能分类 科目编码			科目名称	本年收 入合计	财政拨 款收入	上级 补助 收入	事业收入		经营 收入	附属 单位 上缴 收入	其他 收入
							小计	其中： 教育 收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保 障和就 业支出	196.92	196.92						
20810			社会福 利	177.64	177.64						
2081001			儿童 福利	29.38	29.38						
2081002			老年 福利	2.17	2.17						
2081005			社会 福利事 业单位	146.09	146.09						
20811			残疾人 事业	0.20	0.20						
2081107			残疾 人生活 和护理 补贴	0.20	0.20						
20820			临时救 助	0.19	0.19						
2082001			临时 救助支 出	0.19	0.19						
20821			特困人 员救助 供养	18.89	18.89						
2082102			农村 特困人 员救助 供养支 出	18.89	18.89						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

部门：泗县社会福利院

公开 03 表
单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	193.92	193.92				
20810			社会福利	174.64	174.64				
2081001			儿童福利	29.38	29.38				
2081002			老年福利	2.17	2.17				
2081005			社会福利事业单位	143.09	143.09				
20811			残疾人事业	0.20	0.20				
2081107			残疾人生活和护理补贴	0.20	0.20				
20820			临时救助	0.19	0.19				
2082001			临时救助支出	0.19	0.19				
20821			特困人员救助供养	18.89	18.89				
2082102			农村特困人员救助供养支出	18.89	18.89				

注：本表反映单位本年度各项支出情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：泗县社会福利院

公开 04 表
单位：万元

收 入		支 出				
项目	金额	项目	小计	一般公共 预算财政 拨款	政府性基 金预算财 政拨款	国有资 本经营 预算财 政拨款
栏次	1	栏次	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	196.92	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	193.92	193.92	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	196.92	二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	本年支出合计	193.92	193.92	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	年末财政拨款结转和结余	3.00	3.00	0.00	0.00
总计	196.92	总计	196.92	196.92	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：泗县社会福利院

公开 05 表
单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	193.92	193.92	
20810			社会福利	174.64	174.64	
2081001			儿童福利	29.38	29.38	
2081002			老年福利	2.17	2.17	
2081005			社会福利事业单位	143.09	143.09	
20811			残疾人事业	0.20	0.20	
2081107			残疾人生活和护理补贴	0.20	0.20	
20820			临时救助	0.19	0.19	
2082001			临时救助支出	0.19	0.19	
20821			特困人员救助供养	18.89	18.89	
2082102			农村特困人员救助供养支出	18.89	18.89	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

部门：泗县社会福利院

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	55.96	302	商品和服务支出	47.77	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	20.17	30201	办公费	2.39	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	3.63	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	1.06	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	14.93	30205	水费	0.33	310	资本性支出	9.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.93	30206	电费	1.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	1.48
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	7.80
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.03	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	4.12	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	23.99	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.13	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	80.92	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	39.03	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	12.18	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.03	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	41.85	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.84	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		136.88	公用经费合计				57.04	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：泗县社会福利院

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

备注：泗县福利院没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 泗县福利院 2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 196.92 万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转和结余）、支出总计 196.92 万元（含结余分配和年末结转和结余）。与 2019 年相比，收、支总计各增加 75.54 万元，增长 62.2%，主要原因：一是人员经费增加；二是日常公用经费增加。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 196.92 万元，其中：财政拨款收入 196.92 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 193.92 万元，其中：基本支出 193.92 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；

对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 196.92 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 196.92 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 75.54 万元，增长 62.2%，主要原因：一是人员经费增加；二是日常公用经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 193.92 万元，占本年支出的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 72.54 万元，增长 59.7%。主要原因一是人员经费增加；二是日常公用经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 193.92 万元，主要用于以下方面：**社会保障和就业支出（类）** 社会保障和就业支出 193.92 万元，占 100%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 90.52 万元，支出决算为 193.92 万元，完成年初预算的 214.2%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员经费增加；二是日常公用经费增加。

其中:基本支出 193.92 万元,占 100%;项目支出 0 万元,占 0%。具体情况如下:

1. **社会保障和就业支出(类)** 社会保障和就业支出,年初预算为 80.63 万元,支出决算为 193.92 万元,完成年初预算的 240.5%,决算数大于预算数的主要原因是一是人员经费增加;二是日常公用经费增加。

儿童福利:年初预算为 0 万元,支出决算为 29.38 万元,完成年初预算的 0%,老年福利:年初预算为 0 万元,支出决算为 2.17 万元,完成年初预算的 0%,社会福利事业单位:年初预算为 80.63 万元,支出决算为 143.09 万元,完成年初预算的 177.4%,残疾人生活和护理补贴:年初预算为 0 万元,支出决算为 0.20 万元,完成年初预算的 0%,临时救助支出:年初预算为 0 万元,支出决算为 0.19 万元,完成年初预算的 0%,农村特困人员救助供养支出:年初预算为 0 万元,支出决算为 18.89 万元,完成年初预算的 0%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 193.92 万元,其中:人员经费 136.88 万元,主要包括:基本工资 20.17 万元、津贴补贴 3.63 万元、伙食补助费 1.06 万元、绩效工资 14.93 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 11.93 万元、住房公积金 4.12 万元、其他工资福利支出 0.13 万元、对个人和家庭的补助 80.92 万元、生活补助 39.03 万元、医疗费补助 0.03 万元、奖励金 41.85 万元;公用经

费 57.04 万元，主要包括：办公费 2.39 万元、水费 0.33 万元、电费 1.02 万元、差旅费 0.03 万元、维修（护）费 23.99 万元、劳务费 12.18 万元、其他商品和服务支出 7.84 万元、办公设备购置 1.48 万元、专用设备购置 7.80 万元等。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

2020 年度泗县福利院没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

泗县福利院没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020 年度泗县福利院为事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为 0。

（二）政府采购支出情况。

2020 年度，泗县福利院政府采购支出总额 9.27 万元，其中：政府采购货物支出 9.27 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府

采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，泗县福利院共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）关于 2020 年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2020 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 10 万元，占项目预算总额的 100%。

本单位预期目标是：给予孤儿弃婴教育医疗保障，让无力抚养 婴儿家庭得到解决。2020 年实际完成情况是：给予孤儿弃婴教育医疗保障，让无力抚养婴儿家庭得到解决。已达到了预期绩效目标。

本单位共组织对“儿童福利中心运转经费”等 1 个项目开展了部门绩效评价，涉及资金 10 万元。该项目开展绩效评价的组织方式即部门自主实施。从评价情况看：

据《孤儿，困难儿童救助办法》本单位数量指标年度指标值 ≥ 42 人，实际完成值 ≥ 42 人；质量指标为“经费支出合规性”本单位实际完成值符合相关财经法规制度；时效指标为“资金拨付及时率”年度指标值100%，实际完成值100%；成本指标为“完成项目年度成本”年度指标值 ≤ 10 万元，实际完成值 ≤ 10 万元；社会效益指标为“解决孤儿弃婴等医疗教育问题”年度指标值较高，实际完成值较高；生态效益指标为“环保”得到完成；可持续影响指标为“保障社会稳定”年度指标值保证孤儿弃婴教育医疗，实际完成值保证孤儿弃婴教育医疗；满意度指标为“群众的满意度”年度指标值100%，实际完成值95%。

组织开展2020年度部门整体支出绩效自评。评价结果显示：

年度总体目标：预期目标是“给予孤儿弃婴教育医疗保障，让无力抚养婴儿家庭得到解决”，实际完成情况是给予孤儿弃婴教育医疗保障，让无力抚养婴儿家庭得到解决。2020年项目资金预算为10万元，实际完成情况是全年完成10万元，绩效目标全部完成。

项目分值100分，本单位自评得分99.5分。

本单位2020年项目资金10万元，泗县福利院全年完成10万元，绩效目标全部完成。得分10分。

绩效指标中的数量指标分值15分，得分15分；质量指标分值15分，得分15分；时效指标分值15分，得分15分；成本指标分值10分，得分10分；社会效益指标分值15分，得分15分；

生态效益指标分值 10 分，得分 10 分；可持续影响指标分值 10 分，得分 10 分；服务对象满意度指标分值 10 分，得分 9.5 分。

2.单位决算中项目绩效自评结果(指区财政批复绩效目标的项目)

泗县福利院在 2020 年度单位决算中公开“儿童福利中心运转经费”等 1 个项目绩效自评结果。

儿童福利中心运转经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，儿童福利中心运转经费项目绩效自评得分为 99.5 分。项目全年预算数为 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，给予孤儿弃婴教育医疗保障，让无力抚养婴儿家庭得到解决。本单位经费支出符合相关财经法规制度，通过保证孤儿弃婴教育医疗，起到了保障社会稳定的作用。发现的主要问题：绩效评价结果的反馈不及时、激励与问责制度不完善。下一步改进措施：泗县福利院将进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公布,进一步增强单位的责任感和紧迫感。

儿童福利中心运转经费项目绩效自评综述：（同上）。

公开上述项目的绩效自评表。

附件 1

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称	儿童福利中心运转经费		
主管部门	泗县民政局	实施单位	泗县民政局

项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	10 万元	10 万元	10 万元	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	10 万元	10 万元	10 万元	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	给予孤儿弃婴教育医疗保障，让无力抚养婴儿家庭得到解决			给予孤儿弃婴教育医疗保障，让无力抚养婴儿家庭得到解决				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	根据《孤儿，困难儿童救助办法》	≥42 人	≥42 人	15	15	
		质量指标	指标 1：经费支出合规性	相关财经法规制度	相关财经法规制度	15	15	
		时效指标	指标 1：资金拨付及时率	100%	100%	15	15	
		成本指标	指标 1：完成项目年度成本	≤10 万元	≤10 万元	10	10	
		社会效益指标	指标 1：解决孤儿弃婴等医疗教育问题	较高	较高	15	15	
		生态效益指标	指标 1：环保			10	10	
		可持续影响指标	指标 1：保障社会稳定	保证孤儿弃婴教育医疗	保证孤儿弃婴教育医疗	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：群众的满意度	100%	95%	10	9.5	
总分					100	99.5		

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算

资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

八、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

九、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十一、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十二、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十三、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十四、机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

